



MAŽEIKIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „SAULUTĖ“

Biudžetinė įstaiga, V. Burbos g. 8, LT-89218, Mažeikiai,

el. p. mazeikiai.saulute@gmail.com, <https://ldsaulute.lt/>

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190157148

Mažeikių rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2022-08-04 Nr. R5- 120

DĖL INFORMACIJOS PATEIKIMO

Pateikiame Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ 2022 metų II ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinį, kurį sudaro:

1. Finansinės būklės ataskaita pagal 2022 m. birželio 30 d. duomenis, 2 lapai.
2. Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2022 m. birželio 30 d. duomenis, 1 lapas.
3. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pagal 2022 m. birželio 30 d. duomenis, 1 lapas.
4. 2022 m. II ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamasis raštas, 1 lapas.

Direktorės pavaduotoja ugdymui,
pavadojanti direktorių

Rūta Žubikienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

V.Burbos g. 8, Mažeikiai 190157148

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

2022 m. birželio 30 d.

2022 m. rugpjūčio 4 d. R5-120

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURAS		50 287,25	52 980,08
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
I.5	Prestižas		0,00	0,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		50 287,25	52 980,08
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		28 961,94	30 120,42
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		6 536,71	6 637,42
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5 263,69	5 654,11
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		541,93	679,92
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		8 982,98	9 888,21
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0,00	0,00
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
B.	BIOLOGINIS TURAS		0,00	0,00
C.	TRUMPALAIKIS TURAS		85 817,28	48 974,54
I.	Atsargos		243,08	890,83
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		43,43	691,18
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00	0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		199,65	199,65
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai		0,00	0,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		82 930,34	44 047,06
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0,00	0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0,00	0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		5 261,29	3 601,12
III.5	Sukauptos gautinos sumos		77 669,05	40 445,94
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2 643,86	4 036,65
	IŠ VISO TURTO:		136 104,53	101 954,62
D.	FINANSAVIMO SUMOS		47 674,41	50 702,34
I.	Iš valstybės biudžeto		1 859,61	2 217,63
II.	Iš savivaldybės biudžeto		41 662,55	43 418,91
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0,00	0,00
IV.	Iš kitų šaltinių		4 152,25	5 065,80
E.	ISIPAREIGOJIMAI		78 113,57	43 072,63

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		78 113,57	43 072,63
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0,00	0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui		0,00	0,00
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos		0,00	0,00
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		4 703,45	3 875,07
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		34 216,84	4,28
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		39 193,28	39 193,28
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
F.	GRYNASIS TURTAS		10 316,55	8 179,65
I.	Dalininkų kapitalas		0,00	0,00
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0,00	0,00
II.2	Kiti rezervai		0,00	0,00
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0,00	0,00
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		10 316,55	8 179,65
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2 136,90	1 895,64
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8 179,65	6 284,01
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		136 104,53	101 954,62

Direktorės pavaduotėja ugdymui, pavaduojanti direktorių
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Rūta Žubikienė
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Diana Borusienė
(vardas ir pavardė)

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)**
Mažeikių lopšelis-darželis "Saulutė"
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
V.Burbos g. 8, Mažeikiai 190157148
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2022 m. rugpjūčio 4 d. Nr. R5-120
(data)

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		374 869,16	267 164,49
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		351 641,55	246 726,24
I.1.	Iš valstybės biudžeto		100 437,94	66 053,31
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		247 476,95	179 308,33
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		674,51	872,40
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3 052,15	492,20
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		23 227,61	20 438,25
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		23 227,61	20 438,25
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-372 732,26	-264 032,13
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-321 733,59	-227 268,51
II.	NUSIDĖJĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-2 692,83	-2 163,69
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-10 852,94	-8 606,15
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-555,00	-518,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-27 710,75	-21 397,72
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-2 517,74	-2 097,70
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-6 669,41	-1 980,36
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2 136,90	3 132,36
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2 136,90	3 132,36
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		2 136,90	3 132,36
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorės pavaduotoja ugdymui, pavaduojanti direktorių
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Rūta Žubikienė
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Diana Borusienė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2 217,63	92 747,55	0,00	526,27	0,00	0,00	-93 631,84	0,00	0,00	0,00	1 859,61
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 047,53	722,76	3 677,82	526,27			-5 114,77				1 859,61
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	170,10	92 024,79	-3 677,82				-88 517,07				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	43 418,91	218 057,38	0,00	77,91	0,00	0,00	-219 891,65	0,00	0,00	0,00	41 662,55
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	43 418,91	1 979,48		77,91			-3 813,75				41 662,55
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		216 077,90					-216 077,90				0,00
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	0,00	671,83	0,00	2,68	0,00	0,00	-674,51	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti			671,83	2,68			-674,51				0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		671,83	-671,83								0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	5 065,80	2 000,00	0,00	138,60	0,00	0,00	-3 052,15	0,00	0,00	0,00	4 152,25
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3 114,43		2 000,00	138,60			-2 426,47				2 826,56
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 951,37	2 000,00	-2 000,00				-625,68				1 325,69
5.	Iš viso finansavimo sumų	50 702,34	313 476,76	0,00	745,46	0,00	0,00	-317 250,15	0,00	0,00	0,00	47 674,41

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

MAŽEIKIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „SAULUTĖ“

190157148, V.Burbos g. 8, Mažeikiai

2022 METŲ I KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022-08-04 Nr. R5-120

I. BENDROJI DALIS

Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ (toliau l/d „Saulutė“) yra biudžetinė įstaiga, pavaldi Mažeikių rajono savivaldybei. Įstaigos kodas 190157148, adresas – V.Burbos g. 8, LT-89222, Mažeikiai.

L/d „Saulutė“ įsteigta 1964 m. vykdo ikimokyklinio bei priešmokyklinio ugdymo veiklą.

L/d „Saulutė“ neturi kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų.

L/d „Saulutė“ 2022 m. II ketvirtį vidutinis darbuotojų skaičius 39.

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti įstaigos veiklą finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartais, įstaigos apskaitos politika, kuri patvirtinta Mažeikių lopšelio-darželio „Saulutė“ direktorės 2017 m. sausio 02 d įsak. Nr.V1-1.

Išsamiai apskaitos politika aprašyta 2021 metų metiniame finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

3.1. Ataskaitiniu laikotarpiu klaidų taisymų nebuvo.

3.2. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų įstaiga neturi.

3.3. Teisinių ginčų nėra.

3.4. Reikšmingų įvykių, kurie paveikė ar galėtų paveikti finansinių ataskaitų straipsnius po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos, neįvyko.

Direktorės pavaduotoja ugdymui, pavaduojanti direktorių



Rūta Žubikienė

Parengė: Vyr. buhalterė Diana Borusienė



tel.(8 443) 26071, el.p saulute@kli.lt